

**Uchwała nr XXIII/105/08
Rady Gminy Kostomłoty
z dnia 24 czerwca 2008r.**

w sprawie zmiany budżetu gminy Kostomłoty na 2008r.

Na podstawie art. 184 ustawy z dnia 30 czerwca 2005r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249 z 2005r. poz.2104 z późniejszymi zmianami) oraz art.18 , ust. 2 pkt. 4, ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz. U. Nr 142 z 2001r. poz.1591 z późniejszymi zmianami),
Rada Gminy Kostomłoty uchwala co następuje:

§ 1

1. Zwiększa się plan dochodów bieżących budżetu gminy o kwotę 137.903,07 zł.

w tym:

- 1) plan dochodów na finansowanie programów i projektów ze środków funduszy strukturalnych, Funduszu Spójności, Europejskiego Funduszu Rybackiego oraz z funduszy unijnych finansujących Wspólną Politykę Rolną o kwotę **76.608,69 zł**,

z tego:

- a) **w dz. 852** Pomoc społeczna

w rozdz. 85219 Ośrodki pomocy społecznej

§ 2008 Dotacje rozwojowe oraz środki na finansowanie Wspólnej Polityki Rolnej o kwotę **76.608,69 zł**

- 2) plan dochodów na współfinansowanie programów i projektów realizowanych ze środków z funduszy strukturalnych, Funduszu Spójności, Europejskiego Funduszu Rybackiego oraz z funduszy unijnych finansujących Wspólną Politykę Rolną o kwotę **4.506,38 zł**,

z tego:

- a) **w dz. 852** Pomoc społeczna

w rozdz. 85219 Ośrodki pomocy społecznej

§ 2009 Dotacje rozwojowe oraz środki na finansowanie Wspólnej Polityki Rolnej o kwotę **4.506,38 zł**

- 3) plan dotacji celowych z budżetu państwa o kwotę **14.100 zł**,

z tego:

- a) **w dz. 852** Pomoc społeczna

w rozdz. 85295 Pozostała działalność

§ 2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin o kwotę **14.100 zł**.

- 4) plan pozostałych dochodów bieżących o kwotę **42.688 zł**,

z tego:

- a) **w dz. 756** Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

- **w rozdz. 75615** Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych

§ 0500 Podatek od czynności cywilnoprawnych o kwotę **1.000 zł**,

§ 0910 Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat o kwotę **3.000 zł**,

- **w rozdz. 75616** Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych

§ 0500 Podatek od czynności cywilnoprawnych o kwotę **25.000 zł**,

- **w rozdz. 75621** Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

§ 0020 Podatek dochodowy od osób prawnych o kwotę **4.000 zł**,

- b) **w dz. 758** Różne rozliczenia

w rozdz. 75814 Różne rozliczenia finansowe

§ 0920 Pozostałe odsetki o kwotę **8.000 zł**,

- c) **w dz. 900** Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

w rozdz. 90002 Gospodarka odpadami

§ 0400 Wpływy z opłaty produktowej o kwotę **1.688 zł**,

Plan dochodów budżetu gminy ogółem po zmianach wynosi **17.548.153,12 zł**.

w tym: - plan dochodów na zadania zlecone wynosi **2.249.141,26 zł**.

§ 2

1. Zwiększa się plan wydatków bieżących budżetu gminy o kwotę 137.903,07 zł.

w tym:

- 1) plan wydatków na finansowanie programów i projektów ze środków funduszy strukturalnych, Funduszu Spójności, Europejskiego Funduszu Rybackiego oraz z funduszy unijnych finansujących Wspólną Politykę Rolną o kwotę **76.608,69 zł**,
z tego:
 - a) **w dz. 852** Pomoc społeczna
w rozdz. 85219 Ośrodki pomocy społecznej
§ 4178 Wynagrodzenia bezosobowe o kwotę
- 2) plan wydatków na współfinansowanie programów i projektów realizowanych ze środków z funduszy strukturalnych, Funduszu Spójności, Europejskiego Funduszu Rybackiego oraz z funduszy unijnych finansujących Wspólną Politykę Rolną o kwotę **4.506,38 zł**,
z tego:
 - a) **w dz. 852** Pomoc społeczna
w rozdz. 85219 Ośrodki pomocy społecznej
§ 4179 Wynagrodzenia bezosobowe o kwotę
- 3) plan pozostałych wydatków bieżących o kwotę **56.788 zł**.
z tego:
 - a) **w dz. 750** Administracja publiczna
w rozdz. 75023 Urzędy Gmin
§ 4140 Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych o kwotę **3.200 zł**,
§ 4170 Wynagrodzenia bezosobowe o kwotę **3.800 zł**,
§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia o kwotę **3.000 zł**,
§ 4430 Różne opłaty i składki o kwotę **4.900 zł**.
 - b) **w dz. 758** Różne rozliczenia
w rozdz. 75814 Różne rozliczenia finansowe
§ 4150 Dopłaty w spółkach prawa handlowego o kwotę **25.000 zł**,
 - c) **w dz. 852** Pomoc społeczna
w rozdz. 85295 Pozostała działalność
§ 3110 Świadczenia społeczne o kwotę **13.700 zł**,
§ 4300 Zakup usług pozostałych o kwotę **400 zł**,
 - d) **w dz. 926** Kultura fizyczna i sport
w rozdz. 92695 Pozostała działalność
§ 4210 zakup materiałów i wyposażenia o kwotę **2.788 zł**.

2. Przesuwa się planowane wydatki między rozdziałami i paragrafami w ramach działu w sposób następujący:

- 1) **w dz. 801** Oświata i wychowanie
zmniejsza się:
 - **w rozdz. 80101** Szkoły podstawowe
§ 4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne o kwotę **3.730 zł**,
§ 4260 Zakup energii o kwotę **2.000 zł**,
 - **w rozdz. 80103** Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych
§ 4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne o kwotę **1.100 zł**,
 - **w rozdz. 80110** Gimnazja
§ 4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne o kwotę **4.370 zł**,
§ 4270 Zakup usług remontowych o kwotę **10.000 zł**,

zwiększa się:

- **w rozdz. 80101** Szkoły podstawowe
§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia o kwotę **1.860 zł**,
§ 4270 Zakup usług remontowych o kwotę **4.090 zł**,
§ 4300 Zakup usług pozostałych o kwotę **880 zł**,
- **w rozdz. 80110** Gimnazja
§ 4170 Wynagrodzenia bezosobowe o kwotę **700 zł**,
§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia o kwotę **13.670 zł**,

- 2) **w dz. 852** Pomoc społeczna
w rozdz. 85214 Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe
zmniejsza się:
§ 3110 Świadczenia społeczne o kwotę **9.012,80** zł,
zwiększa się:
§ 3119 Świadczenia społeczne o kwotę **9.012,80** zł,

*Plan wydatków na programy i projekty realizowane z udziałem środków pochodzących z Unii Europejskiej na podstawie podpisanych umów na 2008 rok po zmianach określa **załącznik nr 1** do niniejszej uchwały.*

*Plan wydatków wg klasyfikacji budżetowej na programy i projekty realizowane z udziałem środków pochodzących z Unii Europejskiej na 2008 rok po zmianach określa **załącznik nr 2** do niniejszej uchwały.*

Plan wydatków budżetu gminy ogółem po zmianach wynosi **17.657.460,12** zł.
w tym: - plan wydatków na zadania zlecone po zmianach wynosi **2.249.141,26** zł.

§ 3

1. Zmienia się plan finansowy rachunku dochodów własnych i wydatków z nich finansowanych.
2. Plan po zmianach określa **załącznik nr 3** do niniejszej uchwały.

§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady Gminy

Janina Gawlik

**Uzasadnienie do uchwały nr XXIII/105/08 Rady Gminy Kostomłoty z dnia 24.06.2008r
w sprawie zmiany budżetu gminy Kostomłoty na rok 2008.**

Po stronie planu dochodów i wydatków budżetu gminy Kostomłoty na rok 2008 dokonano następujących zmian:

1. Na podstawie umowy ramowej nr UDA-POKL.07.01.01-02-046/08-00, podpisanej 11 czerwca 2008r w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki zwiększono plan po stronie dochodów w dz. 852, rozdz. 85219, § 2008 o kwotę 76.608,69 zł, § 2009 o kwotę 4.506,38 zł. Jest to Projekt realizowany przez GOPS. Zabezpieczenie wkładu własnego w tym Projekcie to kwota 9.012,80 zł.

Po stronie wydatków zwiększono plan w w/w dziale i rozdziale oraz w paragrafach zgodnie z przedstawionym harmonogramem łącznie o kwotę 81.115,07 zł.

Udział własny w kwocie 9.012,80 zł, to wydatki ujęte w rozdz. 85214, § 3119. (dokonano przesunięcia planowanych wydatków bieżących w rozdz. 85214).

2. Na podstawie pisma PS-III-3050-84/08 z dnia 02.06.2008r. od Wojewody Dolnośląskiego, zwiększono plan dotacji celowej w dz. 852, rozdz. 85295, § 2030 o kwotę **14.100** zł. – środki przeznaczone są na dofinansowanie realizacji Programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”, ustanowionego ustawą z dnia 29 grudnia 2005 roku o ustanowieniu programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania (Dz. U. nr 267 poz.2259).

Po stronie wydatków zwiększono plan we wskazanym dziale i rozdziale oraz w § 3110 – Świadczenia społeczne o kwotę 13.700 zł oraz § 4300 o kwotę 400 zł.

3. Ponadto po analizie wykonania dochodów budżetowych zwiększono plan o kwotę 42.688 zł. Analizując wykonanie planu wydatków zaangażowanie środków i potrzeby - zwiększono plan po stronie wydatków o kwotę zwiększenia dochodów.

Między innymi:

- w dz. 750, rozdz. 75023 zwiększono plan w § 4430 – różne opłaty i składki o kwotę 4.900 zł. Gmina Kostomłoty przystąpiła do stowarzyszenia pn. Lokalna Grupa Działania – LGD (Uch. nr XIX/87/08 RG Kostomłoty z dnia 26.02.2008r.) LGD ma celu opracowanie Lokalnej Strategii Rozwoju w której zapisze priorytetowe dla swojego obszaru działania zadania. Po akceptacji przez Marszałka Województwa Dolnośląskiego LGD otrzyma środki finansowe które przeznaczy na realizację zadań zawartych w Lokalnej Strategii Rozwoju. Na opracowanie LSR Zarząd Stowarzyszenia ustalił kwoty składek w wysokości 0,70 zł * liczba mieszkańców. (Koszt opracowania strategii wyniesie ponad 50 tys.)

- w dz. 758, w rozdz. 75814 zaplanowano w § 4150 środki w kwocie 25.000 zł.

Gminny Ośrodek Maszynowy Sp. z o.o. w Kostomłotach jest spółką ze 100% kapitałem gminy. Od kilku lat spółka była w likwidacji. Rada Gminy na wniosek Wójta postanowiła zakończyć likwidację i wykreślić spółkę z KRS-u. Spółka nie posiada już żadnego majątku tylko zobowiązania wobec ZUS-u, w związku z czym zgłoszono jej upadłość.

Żeby zakończyć działalność spółki, z powodu braku majątku i środków finansowych, Zgromadzenie Wspólników GOM Sp. z o. o. podjęło uchwałę w sprawie dopłaty do kapitału zakładowego na pokrycie kosztów postępowania upadłościowego w kwocie 25.000 zł.

**Plan wydatków na programy i projekty realizowane z udziałem środków pochodzących z Unii Europejskiej
na podstawie podpisanych umów na 2008r po zmianach**

Program	Nazwa Projektu	Opis Projektu	Okres realizacji Projektu	klasyfikacja budż.		wydatki (w zł i w gr.)				
				Dział	Rozdział	Źródło finansowania	Struktura kwalifikowana.	Ogółem wydatki w okresie realiz. Projektu	Wykonanie na 31.12.2007r	Plan na 2008r
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
SPO RZL 2004-2006 - Sektorowy Program Operacyjny Rozwoju Zasobów Ludzkich 2004 - 2006	"Szkoła Myśląca o Każdym" - SMOK	Priorytet 2 - Rozwój społeczeństwa opartego na wiedzy,	od dnia 01.04.2007r do dnia 31.03.2008r	801	80101	UE - Unia Europejska	74,99%	127 591,41	100 919,60	26 671,81
		Działanie 2.1 - Zwiększenie dostępu do edukacji - promocja kształcenia przez całe życie				BP - Budżet Państwa	25,01%	42 552,59	33 657,24	8 895,35
		Schemat a) Zmniejszenie dysproporcji edukacyjnych pomiędzy wsią a miastem				Razem Projekt	100,00%	170 144,00	134 576,84	35 567,16
		Typ projektu - dotacje dla szkół na projekty rozwojowe								
	"Szkoła Myśląca o Każdym" - SMOK	Priorytet 2 - Rozwój społeczeństwa opartego na wiedzy,	od dnia 01.04.2007r do dnia 31.03.2008r	801	80110	UE - Unia Europejska	74,99%	97 517,00	78 647,54	18 869,46
		Działanie 2.1 - Zwiększenie dostępu do edukacji - promocja kształcenia przez całe życie				BP - Budżet Państwa	25,01%	32 523,00	26 229,83	6 293,17
		Schemat a) Zmniejszenie dysproporcji edukacyjnych pomiędzy wsią a miastem				Razem Projekt	100,00%	130 040,00	104 877,37	25 162,63
		Typ projektu - dotacje dla szkół na projekty rozwojowe								
Program Operacyjny - Kapitał Ludzki 2007-2013	"Przezwyciężyć niemoc"	Priorytet VII - Promocja integracji społecznej	od dnia 01.01.2008r do dnia 31.12.2008r	852	85219	UE - Unia Europejska	85,00%	76 608,69	-	76 608,69
		Działanie 7.1 - Rozwój i upowszechnienie aktywnej integracji				BP - Budżet Państwa	5,00%	4 506,38	-	4 506,38
		Poddziałanie 7.1.1. Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji przez ośrodki pomocy społecznej		852	85214	BG - Budżet gminy	10,00%	9 012,80	-	9 012,80
		Projekt systemowy finansowany w formie dotacji rozwojowej				Razem Projekt	100,00%	90 127,87	-	90 127,87
RAZEM						UE - Unia Europejska	77,30%	301 717,10	179 567,14	122 149,96
						BP - Budżet Państwa	20,39%	79 581,97	59 887,07	19 694,90
						BG - Budżet gminy	2,31%	9 012,80	-	9 012,80
						Razem Projekty	100,00%	390 311,87	239 454,21	150 857,66

**Plan wydatków na programy i projekty realizowane z udziałem środków
pochodzących z Unii Europejskiej wg klasyfikacji budżetowej na 2008r
po zmianach**

Dział	Rodział	Paragraf	Wyszczególnienie	w tym Projekt		
				Plan na 2008r po zmianach	"Szkoła Myśląca o Każdym- SMOK"	"Przewyciężyć niemoc"
1	2	3	4	5	6	7
801			OŚWIATA I WYCHOWANIE	60 729,79	60 729,79	-
	80101		Szkoły Podstawowe	35 567,16	35 567,16	-
		4118	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 969,12	1 969,12	-
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	656,72	656,72	-
		4128	Składki na Fundusz Pracy	316,98	316,98	-
		4129	Składki na Fundusz Pracy	105,71	105,71	-
		4178	Wynagrodzenia bezosobowe	13 352,27	13 352,27	-
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	4 453,13	4 453,13	-
		4218	Zakup materiałów i wyposażenia	2 024,43	2 024,43	-
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	675,20	675,20	-
		4248	Zakup pomocy naukowych dydakt. i książek	4 481,91	4 481,91	-
		4249	Zakup pomocy naukowych dydakt. i książek	1 494,86	1 494,86	-
		4308	Zakup usług pozostałych	2 610,65	2 610,65	-
		4309	Zakup usług pozostałych	870,55	870,55	-
		4748	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	1 916,45	1 916,45	-
		4749	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	639,18	639,18	-
	80110		Gimnazja	25 162,63	25 162,63	-
		4118	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 169,38	1 169,38	-
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	389,99	389,99	-
		4128	Składki na Fundusz Pracy	188,24	188,24	-
		4129	Składki na Fundusz Pracy	62,78	62,78	-
		4178	Wynagrodzenia bezosobowe	7 871,68	7 871,68	-
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	2 625,29	2 625,29	-
		4218	Zakup materiałów i wyposażenia	1 346,53	1 346,53	-
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	449,09	449,09	-
		4308	Zakup usług pozostałych	6 814,83	6 814,83	-
		4309	Zakup usług pozostałych	2 272,84	2 272,84	-
		4748	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	1 478,80	1 478,80	-
		4749	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	493,18	493,18	-

Dział	Rodział	Paragraf	Wyszczególnienie	w tym Projekt		
				Plan na 2008r po zmianach	"Szkoła Myśląca o Każdym- SMOK"	"Przewyciężyć niemoc"
1	2	3	4	5	6	7
852			POMOC SPOŁECZNA	90 127,87	-	90 127,87
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe	9 012,80	-	9 012,80
		3119	Świadczenia społeczne	9 012,80		9 012,80
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	81 115,07	-	81 115,07
		4018	Wynagrodzenia osobowe pracowników	28 420,00		28 420,00
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 670,00		1 670,00
		4118	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 465,00		4 465,00
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	263,00		263,00
		4128	Składki na Fundusz Pracy	696,69		696,69
		4129	Składki na Fundusz Pracy	40,31		40,31
		4178	Wynagrodzenia bezosobowe	35 793,00		35 793,00
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	2 107,00		2 107,00
		4218	Zakup materiałów i wyposażenia	7 140,00		7 140,00
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	420,07		420,07
		4308	Zakup usług pozostałych	94,00		94,00
		4309	Zakup usług pozostałych	6,00		6,00
801	80101		Razem środki z Unii Europejskiej	26 671,81	26 671,81	-
801	80101		Razem środki krajowe	8 895,35	8 895,35	-
801	80110		Razem środki z Unii Europejskiej	18 869,46	18 869,46	-
801	80110		Razem środki krajowe	6 293,17	6 293,17	-
852	85214		Razem środki własne	9 012,80		9 012,80
852	85219		Razem środki z Unii Europejskiej	76 608,69		76 608,69
852	85219		Razem środki krajowe	4 506,38		4 506,38
			Ogółem środki z Unii Europejskiej	122 149,96	45 541,27	76 608,69
			Ogółem środki krajowe	19 694,90	15 188,52	4 506,38
			Ogółem środki własne	9 012,80	-	9 012,80
OGÓŁEM				150 857,66	60 729,79	90 127,87

**Plan finansowy dochodów własnych
i wydatków z nich finansowanych
na 2008 rok po zmianach**

w złotych

L.p.	Wyszczególnienie		Stan środków pieniężnych na początku 2008r	Dochody	Wydatki	Stan środków pieniężnych na koniec 2008r
1	2		3	4	5	6
1	dz. 801 rozdz. 80101		-	900	900	-
	§ 0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej		900	x	
	§ 4300	zakup usług pozostałych		x	900	
2	dz. 801 rozdz. 80110		824	4 550	5 374	-
	§ 0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej		4 550	x	
	§ 4210	- zakup materiałów i wyposażenia		x	-	
	§ 4240	zakup pomocy naukowych dydaktycznych i książek		x	328	
	§ 4300	zakup usług pozostałych		x	5 046	
3	dz. 801 rozdz. 80148		11 591	117 100	123 691	5 000
	§ 0690	- wpływy z różnych opłat (opłaty za posiłki)		117 000	x	
	§ 0920	-pozostałe odsetki (odsetki od środków na rachunku bankowym)		100	x	
	§ 4210	- zakup materiałów i wyposażenia		x	14 000	
	§ 4220	-zakup środków żywności		x	107 000	
	§ 4300	-zakup usług pozostałych		x	2 691	
OGÓŁEM			12 415	122 550	129 965	5 000